

COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD NACIONAL "COOVI SENAL CTA"

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020-2019

Activos		2020	2019
Activos corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	441.693.881,67	387.979.737,90
Otros activos financieros corrientes	5		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	6	572.917.840,47	380.115.989,00
Activos corrientes totales		1.014.611.722,14	768.095.726,90
Activos no corrientes			
Propiedades, Planta y Equipo	7	100.754.078,00	100.754.078,00
Total de activos no corrientes		100.754.078,00	100.754.078,00
Total de activos		1.115.365.800,14	868.849.804,90
Patrimonio y pasivos			
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	244.620.353,02	91.612.989,00
Pasivos por Impuestos corrientes	10	34.721.799,70	60.002.000,00
Provisiones por beneficios a los empleados	11	73.981.277,00	19.634.558,00
Otros pasivos no financieros corrientes	12	39.208.643,64	36.215.343,64
Pasivos corrientes totales		392.532.073,36	207.464.890,64
Pasivos no corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes	8	78.477.900,00	43.700.000,00
Provisiones por beneficios a los empleados	11	418.064.479,00	358.410.679,00
Total de pasivos no corrientes		496.542.379,00	402.110.679,00
Total pasivos		889.074.452,36	609.575.569,64
Patrimonio			
		13	
Capital social		438.901.500,00	427.316.445,00
Ganancias (pérdidas) del ejercicio	-	14.731.476,48	19.192.076,61
Ganancias (pérdidas) acumuladas	-	334.997.041,87	306.882.463,26
Otras participaciones en el patrimonio (fondos)		111.475.509,68	123.673.918,00
Otras reservas		25.642.856,45	25.642.856,45
Impactos NIIF			8.715.555,68
Patrimonio total		226.291.347,78	259.274.235,26
Total de patrimonio y pasivos		1.115.365.800,14	868.849.804,90

LUIS ALBERTO LICHTS YEPEZ
Representante Legal

KATHERIN PAOLA RAMIREZ MESA
Contadora Pública
T.P. 197.272-T

JEIMMY ALEXANDRA SUAREZ BARRAGAN
Revisora Fiscal
T.P. 156.246-T

COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD NACIONAL "COOVI SENAL CTA"

Estado de Resultados Integrales

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020-2019

Estado de resultados		2020	2019
Ganancia (pérdida)			
Ingresos de actividades ordinarias	14	2.649.677.632,00	3.282.352.365,00
Costo de ventas	15	- 2.112.574.782,00	- 2.561.263.583,00
Ganancia bruta		537.102.850,00	721.088.782,00
Gastos de administracion	16	- 270.519.832,08	- 349.106.905,46
Depreciaciones y amortizaciones	16	-	- 17.642.958,00
Total Gastos Operacionales		- 270.519.832,08	- 366.749.863,46
Resultado Operacional		266.583.017,92	354.338.918,54
Otros ingresos	17	31.366.899,09	34.898.323,11
Otros gastos	18	- 271.498.733,92	- 276.468.401,39
Gastos financieros	19	- 41.182.659,57	- 131.960.916,87
Ganancia (pérdida)		- 14.731.476,48	19.192.076,61

Luis Alberto Lichs Yepes
LUIS ALBERTO LICHS YEPES
 Representante Legal

Katherin Paola Ramirez Mesa
KATHERIN PAOLA RAMIREZ MESA
 Contadora Pública
 T.P. 197.272-T

Jeimmy Alexandra Suarez Barragan
JEIMMY ALEXANDRA SUAREZ BARRAGAN
 Revisora Fiscal
 T.P. 156.246-T

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS

COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD NACIONAL

"COOVISENAL C.T.A."

Al 31 de diciembre de 2020

COOVISENAL C.T.A. POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

1. Información general

La Cooperativa de Vigilancia y seguridad nacional COOVISENAL C.T.A. es una cooperativa radicada en Colombia. El domicilio principal de su sede es la ciudad de Ibagué Cra 4A No. 40A-120 Metaima 2 y una sucursal en la ciudad de Armenia.

Su actividad principal es la prestación de servicio de vigilancia y monitoreo. Su prestación de servicio es realizada en el país.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las PYMES

Los estados financieros de Coovisenal C.T.A., correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos que es la moneda funcional de la cooperativa.

3. Resumen de políticas contables

Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado en el período presentado en los estados financieros.

Supuestos contables

Coovisenal C.T.A., elabora sus estados financieros bajo los siguientes supuestos contables:

- **Base de acumulación (o devengo):** Coovisenal C.T.A. reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.
- **Negocio en marcha:** Coovisenal C.T.A. preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de CYMA INGENIERIAS S.A.S, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

Bases de medición

Coovisenal C.T.A. medirá los importes monetarios de acuerdo a las siguientes bases:

- Costo histórico Para los activos de Coovisenal C.T.A, el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de Coovisenal C.T.A, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.
- Valor razonable Coovisenal C.T.A, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

Características cualitativas

Coovisenal C.T.A aplicará las siguientes características cualitativas a la información financiera que presentará en sus estados financieros:

- Comprensibilidad La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable.
- Relevancia La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.
- Materialidad o importancia relativa La información es material -y por ello es relevante- si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.
- Fiabilidad La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente.
- Esencia sobre forma Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.
- Prudencia es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto.

- **Comparabilidad** Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos.
- **Oportunidad** Implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia.
- **Equilibrio entre costo y beneficio** Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio. Además, los costos no son soportados necesariamente por quienes disfrutan de los beneficios y con frecuencia disfrutan de los beneficios de la información una amplia gama de usuarios externos.

Moneda funcional

Los Estados Financieros de Coovisenal C.T.A se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo para nuestra cooperativa está representado por recursos que se consideran activos expresados en moneda nacional (\$COP), los equivalentes al efectivo son Inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 incluyen los siguientes componentes:

	2020	2019
CAJA	56,640,355.03	34.699.493.81
BANCOS	385,053,526.64	353.280.244.09
TOTAL	441,693,881.67	387.979.737.90

5. Otros activos financieros corrientes

Se constituyen Inversiones en instrumentos financieros aquellos excedentes en efectivo y/o oportunidades de negocio que eventualmente tenga COOVISENAL C.T.A. autorizados por los órganos competentes de la cooperativa.

Los activos financieros al 31 de diciembre de 2020 incluyen

	2020	2019
TITULOS EMITIDOS POR COMPAÑIAS DE SEGUROS	0.00	0.00

Para la fecha de diciembre de 2020 no se refleja valor en esta cuenta.

6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes

La cooperativa reconocerá cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios de vigilancia y seguridad privada con armas y sin armas, vigilancia fija y móvil, monitoreo de alarmas y circuito cerrado de televisión a empresas y organizaciones públicas o privadas, y demás que preste la cooperativa, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se presenten derechos de cobro por parte de la Cooperativa.

En esta cuenta esta incluido **convenios por cobrar**, son todos aquellos descuentos que se hacen a los asociados en cuanto a cursos, servicio funerario, seguro de vida, entre otros, **deudores por prestación de servicio**, son los valores que nos adeudan nuestros clientes por valor de \$538,149,632.00, **provisión deudores venta de bienes y servicios** esta por valor de (9,168,836.00.00), la cual se reverso por cuanto el puesto que se le realizo dicha provisión cancelo en el momento de terminarse definitivamente el servicio.

	2020	2019
CONVENIOS POR COBRAR	36,515,998.00	25.006.773,00
ANTICIPO A TRABAJADORES	102,710.00	3.007.750.00
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	538,149,632.00	349.497.096.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS	7,318,336.47	2.604.370.00
PROVISION DEUDORES VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	(9,168,836.00)	0.00
TOTAL	572,917,840.47	380.115.989.00

7. Propiedad planta y equipo.

La cooperativa COOVISENAL C.T.A., medirá un elemento de propiedad, planta y equipo por su costo en el reconocimiento inicial, el cual incluye el valor de adquisición y cualquier gasto directamente atribuible (excluyendo impuestos recuperables) que comprenderán el precio equivalente en efectivo en la fecha del reconocimiento.

	2020	2019
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	39,061,100.00	39.061.100,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	19.814.142,00	19.814.142,00
VEHICULOS	0,00	0,00
ARMAMENTO DE VIGILANCIA	70.415.000,00	70.415.000,00

DEPRECIACION ACUMULADA	(28.536.164,00)	(28.536.164,00)
TOTAL	100.754.078.00	100.754.078.00

8. Otros pasivos financieros no corrientes

COOVIENAL C.T.A. reconoce obligaciones financieras como un pasivo financiero, todas aquellas obligaciones que se contraigan con entidades financieras, solidarias y entidades bancarias entre otras.

Incluye una obligación con particulares por valor de \$43.700.000.00, con plazo a más de 24 meses. Y una obligación a nombre del señor LUIS ALBERTO LICTHS por valor de \$ 4,777,900.00. El valor por pagar de \$ 30,000,000,00 por concepto de comisión.

	2020	2019
Otros pasivos financieros no corrientes	78.477.900,00	43.700.000,00

9. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Los proveedores y las cuentas por pagar son pasivos financieros básicos y comprende el valor de las obligaciones contraídas por la Cooperativa con terceros por concepto de adquisición de bienes y/o servicios en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social.

En este valor incluye cuentas por pagar a proveedores, seguro de vida, y las retenciones de nómina.

	2020	2019
SEGURO DE VIDA ASOCIADOS		
SURAMERICANA SEGUROS	1.728.890,00	1.771.150,00
OTROS	165,107,725.02	59.891.364.00
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS	7,695,612,00	4.171.000,00
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE PENSION	30,956,688,00	16.514.000,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES	7,811,700,00	4.514.600,00
Aportes Caja de Compensación ICBF SENA	7,814,200,00	4.162.700,00
Embargos judiciales	3,433,686,00	588.175,00
Ingresos recibidos para terceros	20,071,852,00	0,00
TOTAL	244,620,353,02	101.362.989,00

10. Pasivos por Impuestos corrientes

Incluye valor por retención en la fuente pagado mensualmente e impuesto a las ventas pagado de forma bimestral.

	2020	2019
TITULOS EMITIDOS POR COMPAÑIAS DE SEGUROS	0.00	0.00

Para la fecha de diciembre de 2020 no se refleja valor en esta cuenta.

6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes

La cooperativa reconocerá cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios de vigilancia y seguridad privada con armas y sin armas, vigilancia fija y móvil, monitoreo de alarmas y circuito cerrado de televisión a empresas y organizaciones públicas o privadas, y demás que preste la cooperativa, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se presenten derechos de cobro por parte de la Cooperativa.

En esta cuenta esta incluido **convenios por cobrar**, son todos aquellos descuentos que se hacen a los asociados en cuanto a cursos, servicio funerario, seguro de vida, entre otros, **deudores por prestación de servicio**, son los valores que nos adeudan nuestros clientes por valor de \$538,149,632.00, **provisión deudores venta de bienes y servicios** esta por valor de (9,168,836.00.00), la cual se reverso por cuanto el puesto que se le realizo dicha provisión cancelo en el momento de terminarse definitivamente el servicio.

	2020	2019
CONVENIOS POR COBRAR	36,515,998.00	25.006.773,00
ANTICIPO A TRABAJADORES	102,710.00	3.007.750.00
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	538,149,632.00	349.497.096.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS	7,318,336.47	2.604.370.00
PROVISION DEUDORES VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	(9,168,836.00)	0.00
TOTAL	572,917,840.47	380.115.989.00

7. Propiedad planta y equipo.

La cooperativa COOVIENAL C.T.A., medirá un elemento de propiedad, planta y equipo por su costo en el reconocimiento inicial, el cual incluye el valor de adquisición y cualquier gasto directamente atribuible (excluyendo impuestos recuperables) que comprenderán el precio equivalente en efectivo en la fecha del reconocimiento.

	2020	2019
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	39,061,100.00	39.061.100,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	19.814.142,00	19.814.142,00
VEHICULOS	0,00	0,00
ARMAMENTO DE VIGILANCIA	70.415.000,00	70.415.000,00

Los activos financieros al 31 de diciembre de 2020 incluyen

	2020	2019
TITULOS EMITIDOS POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS	0.00	0.00

Para la fecha de diciembre de 2020 no se refleja valor en esta cuenta.

6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes

La cooperativa reconocerá cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios de vigilancia y seguridad privada con armas y sin armas, vigilancia fija y móvil, monitoreo de alarmas y circuito cerrado de televisión a empresas y organizaciones públicas o privadas, y demás que preste la cooperativa, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se presenten derechos de cobro por parte de la Cooperativa.

En esta cuenta esta incluido **convenios por cobrar**, son todos aquellos descuentos que se hacen a los asociados en cuanto a cursos, servicio funerario, seguro de vida, entre otros, **deudores por prestación de servicio**, son los valores que nos adeudan nuestros clientes por valor de \$538,149,632.00, **provisión deudores venta de bienes y servicios** esta por valor de (9,168,836.00.00), la cual se reverso por cuanto el puesto que se le realizo dicha provisión cancelo en el momento de terminarse definitivamente el servicio.

	2020	2019
CONVENIOS POR COBRAR	36,515,998.00	25.006.773,00
ANTICIPO A TRABAJADORES	102,710.00	3.007.750.00
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	538,149,632.00	349.497.096.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS	7,318,336.47	2.604.370.00
PROVISION DEUDORES VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	(9,168,836.00)	0.00
TOTAL	572,917,840.47	380.115.989.00

7. Propiedad planta y equipo.

La cooperativa COOVISENAL C.T.A., medirá un elemento de propiedad, planta y equipo por su costo en el reconocimiento inicial, el cual incluye el valor de adquisición y cualquier gasto directamente atribuible (excluyendo impuestos recuperables) que comprenderán el precio equivalente en efectivo en la fecha del reconocimiento.

	2020	2019
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	39,061,100.00	39.061.100,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	19.814.142,00	19.814.142,00
VEHICULOS	0,00	0,00
ARMAMENTO DE VIGILANCIA	70.415.000,00	70.415.000,00

	2020	2019
RETENCION EN LA FUENTE	8,567,800,00	15.036.000,00
IMPUESTO A LAS VENTAS	26,114,000,00	45.230.024,09
INDUSTRIA Y COMERCIO	40,000.00	0,00
TOTAL	34,721,800.00	60.266.024,09

11. Provisiones por beneficios a los empleados

Para COOISENAL C.T.A. los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la cooperativa proporciona a los trabajadores - asociados, incluido personal administrativo, a cambio de su aporte en trabajo y que están contempladas en el régimen de compensaciones que tiene aprobado la Cooperativa por el Ministerio de Protección Social (hoy Ministerio de Trabajo), según resolución No. 0239 de mayo 29 del 2008.

En esta cuenta se incluye los valores que se le adeudan a los asociados tanto corrientes como no corrientes, en los que están conceptos como compensación mensual, y por liquidaciones final de compensaciones, compensación anual diferida, compensación semestral, descanso anual compensado e intereses de cuenta individual, así:

CORRIENTE	2020	2019
COMPENSACION ORDINARIA	73,981,277,00	19.532.588,00
TOTAL	73,981,277,00	19.532.588,00

NO CORRIENTE	2020	2019
COMPENSACION ANUAL DIFERIDA	176,070,426,00	134.020.201,00
COMPENSACION SEMESTRAL	711,613,00	1.187.000,00
DESCANSO ANUAL COMPENSADO	75,886,390,00	68.530.842,00
INTERES CUENTA INDIVIDUAL	38,802,225,00	36.018.815,00
LIQUIDACION DEFINITIVA COMPENSACIONES	126,593,825,00	118.653.821,00
TOTAL	418,064,479,00	358.410.619,00

12. Otros pasivos no financieros corrientes

Está incluido el fondo de educación y fondo de solidaridad así:

	2020	2019
FONDO SOCIAL DE EDUCACION	8,383.034,00	8.383.034,00
FONDO MUTUAL DE PREVISION ASISTENCIA Y SOLIDARIDA	30,825,609,64	27.832.309,64
TOTAL	39,208,643,64	36.215.343,64

13. Capital social

Son los aportes realizados por los asociados desde el 3 mes de ingreso a la cooperativa.

	2020	2019
Aportes Ordinarios	438,901,500,00	427.316.445,00

14. Ingresos de actividades ordinarias

COOISENAL C.T.A. medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Es decir, el valor que se pacta entre la Cooperativa y el cliente que requiere el servicio, estableciendo el monto a recibir, los periodos en los cuales se calcula el valor presente de los pagos futuros por recibir.

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2020 incluyen tanto los servicios de vigilancia y monitoreo de la principal en Ibagué y la sucursal de Armenia.

	2020	2019
SERVICIO DE VIGILANCIA 90%	2,358,458,956,00	2.902.467.541,00
SERVICIO DE VIGILANC A.I.U.	235,845,835,00	290.246.803,00
SERVICIO DE MONITOREO EXCUIDO	75,282,333,00	82.627.197,00
SERVICIO DE MONITOREO A.I.U.	7,528,216,00	8.211832,00
DEVOLUCION EN SERVICIO DE VIGILANCIA	-27,437,708,00	-10.028.860,00
DEUDAS CASTIGADAS	0,00	4.490.000,00
Ingresos por Convenios	0,00	4.573.790,00
TOTAL	2,649,677,632,00	3.282.588.300,00

15. Costo de ventas

COOISENAL C.T.A. reconoce un costo o gasto cuando estos producen decrementos en activos o un incremento en los pasivos, es decir una disminución de los recursos siempre que se pueda valorar con fiabilidad y exista el principio de prudencia.

En el costo de venta para el año 2020 está incluido los conceptos de compensación ordinaria, extraordinaria, ayuda de transporte, incapacidades, pagados a los asociados, como también causación de prestaciones, y seguridad social a cargo de la cooperativa, por valor de \$2,112,574,782.00.

16. Gastos de administración

El detalle de gastos de administración por el año 2020 incluye:

	2020	2019
GASTOS DE PERSONAL	42,443,810,00	116.530.809,00
GASTOS GENERALES	212,683,586.22	206.402.819,46
PROVISION DE CARTERA	9,093,796,00	0,00
DEPRECIACIONES	0,00	0,00
GASTOS BANCARIOS	567,953,86	473.500,00
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	5,730,68600	25.699.777,00
TOTAL	270,519,832,08	349.106.905,46

17. Otros ingresos

En otros ingresos para el año 2020 está incluido los no operacionales en los que se encuentra la utilidad por venta de armamento, acuerdos de pago de liquidaciones, entre otros, y los ingresos de ejercicios anteriores.

	2020	2019
NO OPERACIONALES	31,366,899,09	30.188.036,00
TOTAL	31,366,899,09	30.188.036,00

18. Otros gastos

Para el año 2020, otros gastos esta detallado así:

	2020	2019
GASTOS VARIOS	65,850,00	0,00
HONORARIOS	200,000,00	0,00
ARRENDAMIENTOS.	30.000.000,00	30.000.000,00
SEGUROS.	0,00	1.685.651,00
SERVICIOS.	9,543,339,92	14.023.803,39
GASTOS LEGALES.	0,00	7.186.605,00
ADECUACION E INSTALACION	56,232,084,00	35.442.971,00
GASTOS DE VIAJE	1,045,220,00	819.300,00
DIVERSOS.	174,321,240,00	197.310.071,00
TOTAL	271,498,733,92	286.468.401,39

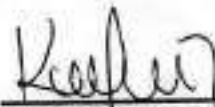
19. Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros de los años 2020 incluye:

En Financieros está incluido los intereses corrientes de la deuda de \$43.700.000,00, en PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES es el valor de la perdida en la venta del vehiculo tipo camioneta marca Renault, en gastos GASTOS EXTRAORDINARIOS están los impuestos asumidos por CoovisenaL,

	2020	2019
FINANCIEROS.	27,938,620,57	47.062.841,46
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	6,811,352,00	21.000.000,00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	4,015,687,00	7.702.720,00
GASTOS DIVERSOS	2,417,000,00	39.275.055,00
TOTAL	41,182,659,57	122.565.330,46


LUIS ALBERTO LICHTS YEPES
Representante legal


KATHERIN PAOLA RAMIREZ MESA
Contadora TP.197272-T